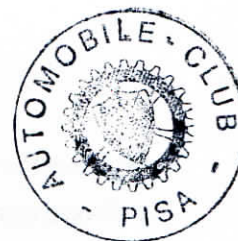




Automobile Club Pisa



RELAZIONE DEL PRESIDENTE

AL BUDGET ANNUALE 2014

Il Bilancio di previsione dell'anno 2014 è stato redatto in conformità al Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Ente adottato dal Consiglio in data 22/09/2009 e successivamente approvato dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri con nota n. 9352 del 24/06/2010

Il Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 27 marzo 2013 ha introdotto nuovi documenti contabili che vanno ad aggiungersi a quelli già prodotti ai sensi del vigente Regolamento di Amministrazione e contabilità nella fase di approvazione del Budget annuale, i quali comprendono:

- Il Budget economico annuale riclassificato;
- Il Budget economico pluriennale;
- Il prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi;
- Il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio

Tali documenti potranno essere redatti e trasmessi entro il 31.12.2013, in base a quanto concordato dall'Automobile Club d'Italia con il Ministero dell'Economia e delle Finanze - Ispettorato Generale di Finanza, come evidenziato nella Circolare della Direzione Centrale Amministrazione e Finanza dell'ACI Prot.9296/ del 9 ottobre 2013, fermo restando le usuali scadenze per l'approvazione e la trasmissione del Budget annuale previste dal Regolamento di Amministrazione e contabilità dell'ACI e dell'Automobile Club Pisa.

Pertanto il Bilancio viene presentato per l'approvazione nel rispetto dei termini previsti dalla Legge e l'Ente si impegna a produrre e far approvare entro la fine dell'anno 2013 i nuovi allegati previsti, precisando che tali documenti non sono soggetti a modifiche in corso d'anno, pertanto non comportano variazioni in termini di Bilancio e la loro successiva compilazione non altera il risultato finale.

LINEE STRATEGICHE DI SVILUPPO

Il nostro Ente, nell'ottica di un impegno sempre più fattivo nello sviluppo delle attività destinate all'erogazione dei servizi per i cittadini nell'ambito del settore automobilistico, continuerà anche per l'anno 2014 a perseguire pienamente le finalità che ne costituiscono da sempre prerogative istituzionali:

- incremento e fidelizzazione dei soci attraverso l'implementazione dei servizi dedicati e la tutela degli interessi;

- promozione e sviluppo di mobilità eco compatibile;
- sviluppo dell'educazione stradale per la prevenzione degli incidenti;
- promozione delle competizioni sportive.

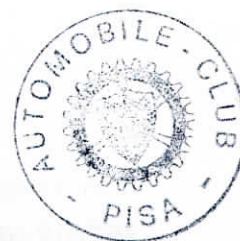
CRITERI ADOTTATI NELLA PREVISIONE ECONOMICA

Il Budget annuale, formulato in termini economici di competenza e in considerazione della semplice struttura organizzativa ed organica dell'Ente, fa riferimento ad un unico centro di responsabilità facente capo al Direttore.

I documenti di cui si compone sono il Budget Economico e il Budget degli Investimenti e delle Dismissioni, di cui si illustrano le risultanze. Inoltre fanno parte integrante del Budget annuale il Budget di tesoreria, la presente relazione e la relazione del Collegio dei Revisori dei conti e gli allegati introdotti dal DM 27/3/2013 di cui è stata fatta menzione in precedenza.

BUDGET ECONOMICO

Il Budget Economico è redatto in forma scalare e contiene le Previsioni di Ricavi e Costi formulate in base al principio della competenza economica.



BUDEGT ECONOMICO 2014		IMPORTO
A - VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		1.060.000,00
5) Altri ricavi e proventi		687.100,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		1.747.100,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		14.700,00
7) Spese per prestazioni di servizi		650.108,00
8) Spese per godimento di beni di terzi		23.300,00
9) Costi del personale		357.150,00
10) Ammortamenti e svalutazioni		77.300,00
11) Variazioni rimanenze materie prim, sussid., di consumo e merci		2.000,00
12) Accantonamenti per rischi		15.542,00
13) Altri accantonamenti		10.000,00
14) Oneri diversi di gestione		494.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)		1.644.100,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		103.000,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanziari		1.500,00
17) Interessi e altri oneri finanziari		15.000,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (16-17)	-	13.500,00
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari		500,00
21) Oneri straordinari		8.000,00
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)	-	7.500,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± E)		82.000,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		82.000,00
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO		-

(Tab. 1)

Come si evince dalla Tabella 1, la gestione di competenza evidenzia per l'anno 2014 un pareggio di bilancio, determinato dopo la previsione di imposte sul reddito dell'esercizio di euro 82.000,00.

Nella stesura dei preventivi relativi agli anni 2013 e 2014 si è tenuto conto del generale andamento economico del Paese, che registra una permanente difficoltà, in particolare per quanto riguarda il settore automobilistico, che più di altri sembra scontare tale situazione negativa. Pertanto, come di consueto, l'Automobile Club Pisa ha mantenuto una linea prudentiale nella valutazione dei Ricavi

e un contenimento dei Costi, in linea con le disposizioni di Legge e in particolare alle norme del DL 95/2012 convertito in Legge 135/2012.

Si procede all'analisi delle voci più significative del Budget Economico quali il Valore e i Costi della Produzione.

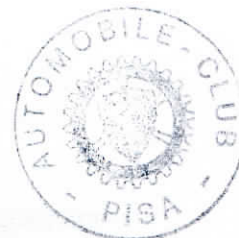
Il valore della produzione è determinato in euro 1.747.100 ed è costituito principalmente dalle Quote sociali per euro 670.000,00, dai Proventi per riscossione tasse automobilistiche pari a euro 97.500,00, dalla gestione canone marchio delle Delegazioni per euro 57.000,00 incrementato dall'apertura di una nuova delegazione sita nel Comune di Calcinaia, per attività di assistenza automobilistica per euro 155.000,00 e per euro 120.000,00 da Provvigioni attive derivanti principalmente dai corrispettivi della Sara assicurazioni e dalla nuova attività di noleggio Hertz, di cui l'Ente è direttamente mandatario, presso la Delegazione di Pontedera. Gli altri ricavi più rilevanti sono inerenti al patrimonio dell'Ente per affitti di immobili pari a euro 380.000,00 e alla gestione carburanti per euro 116.000,00 in previsto calo per l'imminente accordo con la società petrolifera IP e la contingenza del periodo.

I Costi della produzione di euro 1.644.100 sono formati prevalentemente da Costi del personale per euro 357.150,00, Provvigioni passive euro 56.000,00 e Spese per servizi da società controllate A.c. per euro 273.000,00. Inoltre da euro 77.300,00 per ammortamenti e accantonamenti e da euro 494.000,00 per Oneri diversi di gestione, comprendenti Imposte e tasse per euro 80.000,00, e Aliquote Sociali per euro 350.000,00. Si sottolinea che la voce "Accantonamenti per Rischi" è riferita all'accantonamento del 10% dei risparmi sui consumi intermedi rispetto al 2010 previsto dal DL 95/2012 convertito in L.135/2012. Si è ritenuto opportuno accantonare, in via prudenziale, lo stesso importo del anno 2013 in attesa di ulteriori chiarimenti in merito all'applicabilità della norma in questione.

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI E DISMISSIONI

Il budget degli investimenti e dismissioni riguarda gli investimenti e le dismissioni che si prevede di effettuare nell'esercizio, relativamente alle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

L'importo di euro 226.000,00 è riferito alla previsione di spesa di euro 215.000,00 per eventuali lavori di straordinaria manutenzione degli Immobili di proprietà dell'Ente., in particolare per spese di manutenzione dell'immobile che ospita la delegazione di Pontedera, e i restanti euro 11.000,00 a investimenti per Immobilizzazioni materiali.



BUDGET INVESTIMENTI/DISMISSIONI	
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	500,00
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	226.000,00
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	226.500,00

(Tab. 2)

PIANTA ORGANICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 30/06/2013

La pianta organica del personale alla data del 30 giugno prevede 8 posti in organico ed è composta come segue.

Area d'inquadramento e posizioni economiche	Posti in organico	Posti ricoperti	Posti vacanti
AREA A			0
AREA B	5	4	1
AREA C	3	3	0
TOTALE	8	7	1

Si precisa inoltre che la dotazione organica dell'ente è stata rideterminata in ottemperanza alla Direttiva 10/2012 della Presidenza Consiglio dei Ministri Dipartimento Funzione pubblica in base all'art. 2 legge 7 Agosto 2012 n.135 con Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri.

CONCLUSIONI FINALI

Per garantire all'Ente le necessarie risorse sono state effettuate realistiche ed attendibili valutazioni per le previsioni delle entrate ispirandosi a criteri di economicità per le uscite.

Gli obiettivi principali per il 2014 sono legati soprattutto alla conservazione dell'attuale compagine associativa e nello stesso tempo a sviluppare livelli sempre più competitivi nell'erogazione dei servizi, fattore determinante che fino ad ora ci ha permesso di contenere la flessione delle entrate pur in un periodo di recessione del mercato dell'auto.

Confidiamo che il nuovo accordo, in via di definizione con la compagnia Italiana Petroli, ci consenta di intraprendere una politica di rilancio della rete di distribuzione carburanti di proprietà, grazie a tariffe più competitive nei confronti dell'utenza.

Contiamo di sviluppare e implementare le iniziative nel campo dell'educazione stradale.

Contiamo infine di rafforzare l'immagine dell'Ente e sviluppare l'attività di collaborazione e di stimolo nei confronti delle istituzioni locali per le problematiche riguardanti la mobilità.

Ci auguriamo infine che, per la realizzazione di tali progetti, la nostra azione non venga ostacolata dalle attuali politiche di contenimento della spesa pubblica che stanno contraddistinguendo l'azione di governo, anche perché i risultati economici dell'Automobile Club non incidono sul settore allargato della finanza pubblica né il nostro Ente riceve alcun finanziamento o trasferimento da essa.

Con tali propositi si sottopone all'approvazione del Consiglio Direttivo il Budget Annuale di previsione relativo all'esercizio 2014.

IL PRESIDENTE
(Ing. Leonardo Acquaviva)

